

**Poznámky k účtovnej závierke za rok 2021**

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov (Opatrenie č.MF/23378/2014-74)

a) Základné informácie o účtovnej jednotke:

|                  |                                  |
|------------------|----------------------------------|
| Obchodné meno:   | Tower 115, a.s.                  |
| Sídlo:           | Karloveská 34, 841 04 Bratislava |
| Dátum založenia: | 10.6.2005                        |
| Dátum vzniku:    | 13.7.2005                        |

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- Obstarávanie služieb spojených so správou a prenájmom nehnuteľností,
- Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- Nadobúdanie nehnuteľností vrátane príslušenstva,
- Predaj nehnuteľností,
- Uskutočňovanie stavieb a ich zmien

c) Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 0                     | 0  |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 0                     | 0  |
| počet vecúcich zamestnancov   | 0                     | 0  |

d) Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31.12.2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17, ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za obdobie od 1.1.2021 do 31.12.2021 za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Toto obdobie bolo poznačené špecifickou situáciou v súvislosti s pandemiou COVID -19. Do dátumu zostavenia účtovnej závierky sú naďalej v platnosti osobitné opatrenia súvisiace s pandemiou a preto nemožno predvídať prípadné budúce dopady.

Manažment podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31.12.2020 bola schválená rozhodnutím jediného akcionára dňa 30.09.2021.

Účtovná závierka zostavená k 31.12.2020 bola uložená do registra účtovných závierok 30.03.2021.

Jediný akcionár dňa 30.09.2021 schválil spoločnosť Audit team, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01.01.2021 do 31.12.2021.

### C. Informácie o konsolidovanom celku:

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

### D.-E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

#### Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

#### Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 000 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                                  | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|----------------------------------|--|--------------------|---------------------------|
| Softvér                          | 4                                      | lineárna           | 25                        |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | 4.1                                    | lineárna           | 25                        |

#### Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 2400 EUR, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                                 | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|---------------------------------|--|--------------------|---------------------------|
| Stavby                          | 50                                     | lineárna           | 2                         |
| Počítače s príslušenstvom       | 4                                      | lineárna           | 25                        |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok | 5                                      | lineárna           | 20                        |

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.

Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára k pohľadávkam po lehote splatnosti viac ako 1 rok a ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. Peňažné prostriedky zahŕňajú peňažnú hotovosť a vklady v bankách.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Tvorí sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

## F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

| Dlhodobý nehmotný majetok                 | Bežné účtovné obdobie       |         |                   |          |             |             |                             |         |
|---|-----------------------------|---------|-------------------|----------|-------------|-------------|-----------------------------|---------|
|   | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniiteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstar. DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu   |
| a   | b                           | c       | d                 | e        | f           | g           | h                           | i       |
| Prvotné ocenenie                          |                             |         |                   |          |             |             |                             |         |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                             |         | 124 359           |          |             |             |                             | 124 359 |
| Prírastky                                 |                             |         |                   |          |             |             |                             | 0       |
| Úbytky                                    |                             |         |                   |          |             |             |                             | 0       |
| Presuny                                   |                             |         | -1                |          |             |             |                             | -1      |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 0       | 124 358           | 0        | 0           | 0           | 0                           | 124 358 |
| Oprávky                                   |                             |         |                   |          |             |             |                             |         |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                             |         | 82 350            |          |             |             |                             | 82 350  |
| Prírastky                                 |                             |         | 7 320             |          |             |             |                             | 7 320   |
| Úbytky                                    |                             |         |                   |          |             |             |                             | 0       |
| Presuny                                   |                             |         |                   |          |             |             |                             | 0       |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 0       | 89 670            | 0        | 0           | 0           | 0                           | 89 670  |
| Opravné položky                           |                             |         |                   |          |             |             |                             |         |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                             |         |                   |          |             |             |                             |         |
| Prírastky                                 |                             |         |                   |          |             |             |                             |         |
| Úbytky                                    |                             |         |                   |          |             |             |                             |         |
| Presuny                                   |                             |         |                   |          |             |             |                             |         |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 0       | 0                 | 0        | 0           | 0           | 0                           | 0       |
| Zostatková cena                           |                             |         |                   |          |             |             |                             |         |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 0       | 42 009            | 0        | 0           | 0           | 0                           | 42 009  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 0       | 34 688            | 0        | 0           | 0           | 0                           | 34 688  |

| Dlhodobý nehmotný majetok                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                   |          |             |             |                             |         |
|---|--|---------|-------------------|----------|-------------|-------------|-----------------------------|---------|
|   | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniiteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstar. DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu   |
| a   | b  | c       | d                 | e        | f           | g           | h                           | i       |
| Prvotné ocenenie                          |  |         |                   |          |             |             |                             |         |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |  |         | 124 359           |          |             |             |                             | 124 359 |
| Prírastky                                 |  |         |                   |          |             |             |                             | 0       |
| Úbytky                                    |  |         |                   |          |             |             |                             | 0       |
| Presuny                                   |  |         |                   |          |             |             |                             | 0       |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0  | 0       | 124 359           | 0        | 0           | 0           | 0                           | 124 359 |
| Oprávky                                   |  |         |                   |          |             |             |                             |         |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |  |         | 75 030            |          |             |             |                             | 75 030  |
| Prírastky                                 |  |         | 7 320             |          |             |             |                             | 7 320   |
| Úbytky                                    |  |         |                   |          |             |             |                             | 0       |
| Presuny                                   |  |         |                   |          |             |             |                             | 0       |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0  | 0       | 82 350            | 0        | 0           | 0           | 0                           | 82 350  |
| Opravné položky                           |  |         |                   |          |             |             |                             |         |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |  |         |                   |          |             |             |                             |         |
| Prírastky                                 |  |         |                   |          |             |             |                             |         |
| Úbytky                                    |  |         |                   |          |             |             |                             |         |
| Presuny                                   |  |         |                   |          |             |             |                             |         |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0  | 0       | 0                 | 0        | 0           | 0           | 0                           | 0       |
| Zostatková cena                           |  |         |                   |          |             |             |                             |         |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0  | 0       | 49 329            | 0        | 0           | 0           | 0                           | 49 329  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0  | 0       | 42 009            | 0        | 0           | 0           | 0                           | 42 009  |

a) Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

Hnuteľný a nehnuteľný majetok v majetku spoločnosti je založený v prospech Všeobecná úverová banka, a.s. a Československá obchodná banka, a.s. v zmysle zmluvy a príslušných dodatkov o zriadení záložného práva k hnuteľnej veci na zabezpečenie úverovej pohľadávky vo výške 31 680 000 eur.

| Dlhodobý hmotný majetok                   | Bežné účtovné obdobie |            |                                    |                               |                   |             |             |                       |            |
|---|-----------------------|------------|------------------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-----------------------|------------|
|   | Pozemky               | Stavby     | Samost. hn. veci a súbory hn. vecí | Pestov. celky trval. porastov | Za kl. stá do a f | Ostatný DHM | Obstar. DHM | Poskyt. predd. na DHM | Spolu      |
| a   | b                     | c          | d                                  | e                             | f                 | g           | h           | i                     | j          |
| Prvotné ocenenie                          |                       |            |                                    |                               |                   |             |             |                       |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 4 835 491             | 63 977 657 | 1 096 864                          |                               |                   | 3 983       | 1 766 877   |                       | 71 680 872 |
| Prírastky                                 |                       | 515 867    | 28 030                             |                               |                   |             | 940 312     |                       | 1 484 209  |
| Úbytky                                    |                       |            | 16 686                             |                               |                   |             |             |                       | 16 686     |
| Presuny                                   |                       |            |                                    |                               |                   |             | -553 362    |                       | -553 362   |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 4 835 491             | 64 493 524 | 1 108 208                          | 0                             | 0                 | 3 983       | 2 153 827   | 0                     | 72 595 033 |
| Oprávky                                   |                       |            |                                    |                               |                   |             |             |                       |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                       | 21 277 203 | 1 052 183                          |                               |                   |             |             |                       | 22 329 386 |
| Prírastky                                 |                       | 1 289 876  | 20 858                             |                               |                   |             |             |                       | 1 310 734  |
| Úbytky                                    |                       |            | 16 686                             |                               |                   |             |             |                       | 16 686     |
| Presuny                                   |                       |            |                                    |                               |                   |             |             |                       | 0          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                     | 22 567 079 | 1 056 355                          | 0                             | 0                 | 0           | 0           | 0                     | 23 623 434 |
| Opravné položky                           |                       |            |                                    |                               |                   |             |             |                       |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                       |            |                                    |                               |                   |             |             |                       |            |
| Prírastky                                 |                       |            |                                    |                               |                   |             |             |                       |            |
| Úbytky                                    |                       |            |                                    |                               |                   |             |             |                       |            |
| Presuny                                   |                       |            |                                    |                               |                   |             |             |                       |            |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                     | 0          | 0                                  | 0                             | 0                 | 0           | 0           | 0                     | 0          |
| Zostatková cena                           |                       |            |                                    |                               |                   |             |             |                       |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 4 835 491             | 42 700 454 | 44 681                             | 0                             | 0                 | 3 983       | 1 766 877   | 0                     | 49 351 486 |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 4 835 491             | 41 926 445 | 51 853                             | 0                             | 0                 | 3 983       | 2 153 827   | 0                     | 48 971 599 |

| Dlhodobý hmotný majetok<br><br>a   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 |  |   |                                      |                             |                         |                                      |                |
|------------------------------------|--|-----------------|--|---|--------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|--------------------------------------|----------------|
|                                    | Pozemky<br><br>b                             | Stavby<br><br>c | Samost.<br>hn. veci a<br>súbory hn.<br>vecí<br><br>d | Pestov.<br>. celky<br>trval.<br>porast<br>ov<br><br>e | Za<br>kl.<br>stá<br>do<br>a<br><br>f | Ostat<br>ný<br>DHM<br><br>g | Obstar.<br>DHM<br><br>h | Poskyt.<br>predd.<br>na DHM<br><br>i | Spolu<br><br>j |
| Prvotné ocenenie                   |  |                 |  |   |                                      |                             |                         |                                      |                |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 4 835 491                                    | 63 500 234      | 1 096 864  |   |                                      | 3 983                       | 1 732 217               |                                      | 71 168 789     |
| Prírastky                          |  |                 |  |   |                                      |                             | 512 083                 |                                      | 512 083        |
| Úbytky                             |  |                 |  |   |                                      |                             |                         |                                      | 0              |
| Presuny                            |  | 477 423         |  |   |                                      |                             | -477 423                |                                      | 0              |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 4 835 491                                    | 63 977 657      | 1 096 864  | 0   | 0                                    | 3 983                       | 1 766 877               | 0                                    | 71 680 872     |
| Oprávky                            |  |                 |  |   |                                      |                             |                         |                                      |                |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  | 19 996 143      | 1 021 285  |   |                                      |                             |                         |                                      | 21 017 428     |
| Prírastky                          |  | 1 281 060       | 30 898   |   |                                      |                             |                         |                                      | 1 311 958      |
| Úbytky                             |  |                 | 0  |   |                                      |                             |                         |                                      | 0              |
| Presuny                            |  |                 |  |   |                                      |                             |                         |                                      | 0              |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 21 277 203      | 1 052 183  | 0   | 0                                    | 0                           | 0                       | 0                                    | 22 329 386     |
| Opravné položky                    |  |                 |  |   |                                      |                             |                         |                                      |                |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |                 |  |   |                                      |                             |                         |                                      |                |
| Prírastky                          |  |                 |  |   |                                      |                             |                         |                                      |                |
| Úbytky                             |  |                 |  |   |                                      |                             |                         |                                      |                |
| Presuny                            |  |                 |  |   |                                      |                             |                         |                                      |                |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 0               | 0  | 0   | 0                                    | 0                           | 0                       | 0                                    | 0              |
| Zostatková cena                    |  |                 |  |   |                                      |                             |                         |                                      |                |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 4 835 491                                    | 43 504 091      | 75 579   | 0   | 0                                    | 3 983                       | 1 732 217               | 0                                    | 50 151 361     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 4 835 491                                    | 42 700 454      | 44 681   | 0   | 0                                    | 3 983                       | 1 766 877               | 0                                    | 49 351 486     |

b) Spôsob a výška **poistenia** dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

- Stavebné úpravy v prenajatých priestoroch (technické zhodnotenie) sú poistené proti základným a doplnkovým živelným nebezpečenstvám, vodovodným nebezpečenstvám a proti nárazu vozidla, dymu a nárazovej vlny až do výšky 60 850 000 EUR
- Súbor vlastných hnutelných vecí je poistený proti základným a doplnkovým živelným nebezpečenstvám, vodovodným nebezpečenstvám a proti nárazu vozidla, dymu a nárazovej vlny až do výšky 868 100 EUR
- Náklady na odpratanie trosiek na sumu 3 320 000 EUR
- Stavebné úpravy v prenajatých priestoroch (technické zhodnotenie) sú poistené proti krádeži a vandalizmu až do výšky 100 000 EUR

- Súbor vlastných hnutelných vecí je poistený proti krádeži a vandalizmu až do výšky 100 000 EUR
- Súbor elektronických zariadení je poistený pri previnutí elektrických strojov a zariadení až do výšky 800 000 EUR

**Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku**

| Názov položky  | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 72 594 913                       |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať |                                  |

d) – r) Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok a nerealizuje zákazkovú výrobu.

Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky                                      | Bežné účtovné obdobie                 |               |   |  |                                    |
|---|---------------------------------------|---------------|---|--|------------------------------------|
|   | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP     | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| A   | B                                     | c             | d   | e  | f                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                   | 471 548                               | 40 660        | 13 956  |  | 498 252                            |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                       |                                       |               |   |  |                                    |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku          |                                       |               |   |  |                                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |                                       |               |   |  |                                    |
| Iné pohľadávky                                  |                                       |               |   |  |                                    |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                         | <b>471 548</b>                        | <b>40 660</b> | <b>13 956</b>                                 |  | <b>498 252</b>                     |

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO  
3 5 9 4 5 3 2 0

DIČ  
2 0 2 2 0 3 8 1 5 0

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

**Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok**

| Názov položky<br>a   | V lehote splatnosti<br>b | Po lehote splatnosti<br>c | Pohľadávky spolu<br>d |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>   |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku  |                          |                           | 0                     |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                          |                           | 0                     |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                          |                           | 0                     |
| Odložená daňová pohľadávka   |                          |                           | 0                     |
| Iné pohľadávky   |                          |                           | 0                     |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>   | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  | <b>0</b>              |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>   |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku  | 9 652                    | 919 941                   | 929 593               |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                          |                           | 0                     |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                          |                           | 0                     |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                          |                           | 0                     |
| Sociálne poistenie   |                          |                           | 0                     |
| Daňové pohľadávky a dotácie  |                          |                           | 0                     |
| Iné pohľadávky   |                          |                           | 0                     |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>9 652</b>             | <b>919 941</b>            | <b>929 593</b>        |

Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

| Opis predmetu záložného práva<br>a                                 | Bežné účtovné obdobie   |                         |
|--|---|-------------------------|
|  | Hodnota predmetu<br>b   | Hodnota pohľadávky<br>c |
|  | Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia |                         |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             | x   | 929 593                 |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x   |                         |

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku

**Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku**

Tabuľka č.1

| Názov položky            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny       | 301                   | 174  |
| Bežné bankové účty       | 6 369 167             | 8 251 351                                    |
| Bankové účty terminované |                       |  |
| Peniaze na ceste         |                       | -855 476                                     |
| <b>Spolu</b>             | <b>6 369 468</b>      | <b>7 396 049</b>                             |

x) – z) Spoločnosť nevlastní krátkodobý finančný majetok.

zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

**22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív**

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| car policy   |                       | 0  |
| antivírusová ochrana                               | 0                     | 0  |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>14 163</b>         | <b>14 098</b>                                |
| Nájomné  | 0                     | 0  |
| Ostatné  | 14 163                | 14 098                                       |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    |                       |  |

**G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1. Základné imanie spoločnosti 25 000 EUR tvorí 5 ks kmeňových akcií v menovitej hodnote 5 000 EUR/akciu.
2. Upísané základné imanie vo výške 25 000 EUR bolo splatené v plnej výške

**3. Informácia k prílohe č.3 časti G. písm. a) bod 3 o rozdelení účtovného zisku**

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | <b>2 005 987</b>                             |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |  |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |  |
| Prídel do sociálneho fondu                      |  |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |  |
| Úhrada straty minulých období                   |  |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 2 005 987                                    |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |  |
| Iné   |  |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>2 005 987</b>                             |

4. Účtovná jednotka nevlastní vlastné akcie.
5. Zisk na akciu za rok 2020 je vo výške 401 197 EUR.

**Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. b) o rezervách**

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                     | Bežné účtovné obdobie              |        |          |          |                                 |
|---|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a   | b                                  | c      | d        | e        | f                               |
| Dlhodobé rezervy, z toho:                         | 0                                  | 0      | 0        | 0        | 0                               |
|   |                                    |        |          |          | 0                               |
|   |                                    |        |          |          | 0                               |
|   |                                    |        |          |          | 0                               |
|   |                                    |        |          |          | 0                               |
| Krátkodobé rezervy, z toho:                       | 10 403                             | 28 617 | 30 220   | 0        | 8 800                           |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia |                                    |        |          |          | 0                               |
| Rezerva audit                                     | 8 000                              | 7 800  | 8 000    |          | 7 800                           |
| Rezerva na overenie účtovnej závierky             | 1 000                              | 1 000  | 1 000    |          | 1 000                           |
| Rezerva na nevyfakturovanú dodávku                | 1 403                              | 19 817 | 21 220   |          | 0                               |
|   |                                    |        |          |          | 0                               |

Tabuľka č. 2

| Názov položky<br><br>a                            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 |                   |                   |  |
|---|--|-----------------|-------------------|-------------------|--|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia<br><br>b  | Tvorba<br><br>c | Použitie<br><br>d | Zrušenie<br><br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br><br>f |
| Dlhodobé rezervy, z toho:                         | 0  | 0               | 0                 | 0                 | 0  |
|   |  |                 |                   |                   | 0  |
|   |  |                 |                   |                   | 0  |
|   |  |                 |                   |                   | 0  |
|   |  |                 |                   |                   | 0  |
| Krátkodobé rezervy, z toho:                       | 37 409                                       | 1 012 279       | 1 039 285         | 0                 | 10 403                                   |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia |  |                 |                   |                   | 0  |
| Rezerva audit                                     | 8 400  | 8 000           | 8 400             |                   | 8 000                                    |
| Rezerva na overenie účtovnej závierky             | 1 000  | 1 000           | 1 000             |                   | 1 000                                    |
| Rezerva na nevyfakturovanú dodávku                | 28 009                                       | 1 003 279       | 1 029 885         |                   | 1 403                                    |

## Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>2 447 424</b>      | <b>2 348 492</b>                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 0                     | 0  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 2 447 424             | 2 348 492                                    |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>1 263 105</b>      | <b>1 221 671</b>                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 042 983             | 1 199 679                                    |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 220 122               | 21 992                                       |

Krátkodobé záväzky sa pozostávajú zo záväzkov z obchodného styku a daňových záväzkov.

Dlhodobé záväzky predstavujú dlhodobé prijaté preddavky, dlhodobé záväzky z obchodného styku a odložené daňové záväzky.

f) Spôsob vzniku odloženej dane:

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. f) o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>9 136 474</b>      |  |
| odpočítateľné  |                       |  |
| zdaniteľné   | 9 136 474             | 8 664 065                                    |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzku a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>103 954</b>        |  |
| odpočítateľné  | 103 954               |  |
| zdaniteľné   |                       |  |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                   | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                     |                       |  |
| <b>Sadzba dane z príjmov (%)</b>   | <b>21</b>             | <b>21</b>                                    |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>  | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>   |                       |  |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov   |                       |  |
| Zaúčtovaná do vlastného imania   |                       |  |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>   | <b>1 896 829</b>      | <b>1 809 108</b>                             |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>   |                       |  |
| Zaúčtovaná ako náklad  | 87 722                | 98 158                                       |
| Zaúčtovaná do vlastného imania   |                       |  |

Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov |                       |  |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |  |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |  |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           |                       |  |
| <b>Konečný stav sociálneho fondu</b>       | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |

h) Spoločnosť nemá vydané dlhopisy.

i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

**Informácie k prílohe č.3 časti G. bod i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach**

Tabuľka č. 1

| Názov položky                       | Mena | Úrok p.a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------|------|---------------|------------------|--|---|---|
| a                                   | b    | c             | d                | e  | f   | f   |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>       |      |               |                  |  |   |   |
|                                     |      |               |                  |  |   |   |
|                                     |      |               |                  |  |   |   |
|                                     |      |               |                  |  |   |   |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b>     |      |               |                  |  |   |   |
| Všeobecná úverová banka, a.s.       | EUR  | 2,15          | 30.11.2022       | 15 840 000   | 15 840 000                                    | 17 240 000  |
| Československá obchodná banka, a.s. | EUR  | 2,15          | 30.11.2022       | 15 840 000   | 15 840 000                                    | 17 240 000  |
|                                     |      |               |                  |  |   |   |

Na zabezpečenie investičných úverov v celkovej výške 63 996 190 EUR na technické zhodnotenie prenajatých budov bolo v prospech Všeobecná úverová banka, a.s. a Československá obchodná banka, a.s. zriadené záložné právo (v roku 2012) ako aj záložné právo k pohľadávkam, záložné právo k huteľným veciam a bankovému účtu (v roku 2012). Zostatková cena založených huteľných a nehnuteľných vecí je 48 971 479 EUR. Výška pohľadávok k 31.12.2020 je 2 189 746 EUR. Zostatok na bankovom účte k 31.12.2021 je 6 369 167 EUR.

j) Výnosy budúcich období v sume 383 825 EUR tvorí nájomné na rok 2022.

k) – l) Informácie o významných položkách derivátov, majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi (§ 16 PU):

| Názov položky derivátov | Suma | MD/DAL | Vplyv na výsledok | Vplyv na imanie |
|-------------------------|------|--------|-------------------|-----------------|
| SWAP VUB                | 0    | MD     | Nie               | Áno             |
| SWAP VUB – úroky        | 0    | MD     | Áno               | Nie             |
| SWAP ČSOB               | 0    | MD     | Nie               | Áno             |
| SWAP ČSOB - úroky       | 0    | MD     | Áno               | Nie             |

m) Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

#### H. Informácie o výnosoch

Tržby z predaja služieb obsahujú nájomné a pohyblivé nájomné za prenájom nebytových priestorov, tržby z nájmu hnuteľných vecí a výnosy za správu majetku a ostatné.

#### Informácie k prílohe č.3 časti H. písm. g) o čistom obrate

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky                |                       |  |
| Tržby z predaja služieb                 | 5 319 230             | 6 887 631                                    |
| Tržby za tovar                          | 0                     | 0  |
| Výnosy za zákazky                       |                       |  |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |  |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 48 748                | 16 127                                       |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>5 367 978</b>      | <b>6 903 758</b>                             |

#### I. Informácie o nákladoch

a) opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby

| Názov položky                                | Bežné účtovné obdobie |
|--|-----------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b> | <b>1 367 104</b>      |
| Opravy a udržiavanie                         | 214 953               |
| Property a facility management               | 475 168               |
| Služby pre správu majetku                    | 390 655               |
| Ekonomické, právne poradenstvo               | 71 310                |
| Ostatné                                      | 215 018               |

b) opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie |
|---|-----------------------|
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>2 086 976</b>      |
| Spotreba materiálu a tovaru   | 27 953                |
| Spotreba energií  | 609 626               |
| Mzdové náklady  |                       |
| Odmeny členov ŠO  |                       |
| Zákonné sociálne náklady  |                       |
| Ostatné dane a poplatky   | 74 811                |
| Dary  |                       |
| Poistenie   | 47 066                |
| Odpisy  | 1 316 156             |
| Zostatková cena predaného majetku   |                       |
| Iné   | 11 364                |

c) opis a suma významných položiek finančných nákladov

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie |
|---|-----------------------|
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                | <b>742 847</b>        |
| Kurzové straty, z toho:   |                       |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 7                     |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:           |                       |
| Nákladové úroky   | 666 527               |
| Bankové poplatky  | 76 313                |

d) opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b> | <b>7 800</b>          | <b>8 000</b>                                 |
| náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky              | 7 800                 | 8 000  |
| iné uisťovacie audítorské služby                                 |                       |  |
| súvisiace audítorské služby                                      |                       |  |
| daňové poradenstvo   |                       |  |
| ostatné neaudítorske služby                                      |                       |  |

**J. Informácie o daniach z príjmov**  
**Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov**

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov   |                       |  |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov   |                       |  |
| Suma odloženej daňového záväzku týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložený daňový záväzok | 87 722                | 98 158                                       |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach   |                       |  |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka   |                       |  |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov   |                       |  |

**Informácie k prílohe č.3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov**

| Názov položky<br>a                             | Bežné účtovné obdobie |          |              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |          |              |
|--|-----------------------|----------|--------------|--|----------|--------------|
|  | Základ dane<br>b      | Daň<br>c | Daň v %<br>d | Základ dane<br>e                             | Daň<br>f | Daň v %<br>g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:   | 1 143 959             | x        | x            | 2 535 988                                    | x        | x            |
| teoretická daň                                 | x                     | 240 231  | 21           | x  | 532 557  | 21           |
| Daňovo neuznané náklady                        | 104 273               | 21 897   | 21           | 49 420                                       | 10 378   | 21           |
| Výnosy nepodliehajúce dani                     | 534 057               | 112 152  | 21           | 529 013                                      | 111 093  | 21           |
| Vplyv nevykázanéj odloženej daňovej pohľadávky |                       | 0        |              |  | 0        |              |
| Umorenie daňovej straty                        | 0                     | 0        | 21           | 0  | 0        |              |
| Zmena sadzby dane                              |                       |          |              |  |          |              |
| Iné  |                       |          |              |  |          |              |
| Spolu  | 714 175               | 149 977  | 21           | 2 056 395                                    | 431 843  | 21           |
| Splatná daň z príjmov                          | x                     | 149 976  | 21           | x  | 431 843  | 21           |
| Dodatočný odvod dane                           | x                     | x        | 21           | x  | x        | 21           |
| Odložená daň z príjmov                         | x                     | 87 722   | 21           | x  | 98 158   | 21           |
| Celková daň z príjmov                          | x                     | 237 698  |              | x  | 530 001  |              |

**K. Údaje na podsúvahových účtoch**

Spoločnosť účtuje na podsúvahových účtoch záložné právo k nehnuteľnosti, hnutelným veciam, pohľadávkam a k bankovému účtu za prijatý úver a premlčaných pohľadávkach.

**L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach**

Spoločnosť nemá podmienené záväzky ani podmienený majetok.

**M. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky**

Štatutárny orgán: 0 EUR

Dozorný orgán: 0 EUR

**N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

Všetky ekonomické vzťahy so spriaznenými osobami sú uzavreté na základe obvyklých obchodných podmienok.

**O. Následné udalosti - informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky**

## P. Prehľad zmien vlastného imania

## Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania   | Bežné účtovné obdobie              |           |        |            |                                 |
|--|------------------------------------|-----------|--------|------------|---------------------------------|
|  | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny    | Stav na konci účtovného obdobia |
| a  | b                                  | c         | d      | e          | f                               |
| Základné imanie  | 25 000                             |           |        |            | 25 000                          |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                    |           |        |            | 0                               |
| Zmena základného imania  |                                    |           |        |            | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                    |           |        |            | 0                               |
| Emisné ážio  |                                    |           |        |            | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy   |                                    |           |        |            | 0                               |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    | 5 000                              |           |        |            | 5 000                           |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                |                                    |           |        |            | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         |                                    |           |        |            | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                    |           |        |            | 0                               |
| Zákonný rezervný fond  | 5 000                              |           |        |            | 5 000                           |
| Nedeliteľný fond   |                                    |           |        |            | 0                               |
| Štatutárny fond a ostatné fondy                                    |                                    |           |        |            | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 10 750 084                         | 2 005 987 |        |            | 12 756 071                      |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   |                                    |           |        |            | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 2 005 987                          | 906 621   |        | -2 005 987 | 906 621                         |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                                    |           |        |            | 0                               |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             |                                    |           |        |            | 0                               |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |         |            |                                 |
|---|--|-----------|---------|------------|---------------------------------|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky  | Presuny    | Stav na konci účtovného obdobia |
| a   | b  | c         | d       | e          | f                               |
| Základné imanie   | 25 000                                       |           |         |            | 25 000                          |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          |  |           |         |            | 0                               |
| Zmena základného imania   |  |           |         |            | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              |  |           |         |            | 0                               |
| Emisné ážio   |  |           |         |            | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy  |  |           |         |            | 0                               |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   | 5 000  |           |         |            | 5 000                           |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               |  |           |         |            | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                         |  |           |         |            | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení |  |           |         |            | 0                               |
| Zákonný rezervný fond   | 5 000  |           |         |            | 5 000                           |
| Nedeliteľný fond  |  |           |         |            | 0                               |
| Štatutárny fond a ostatné fondy                                   |  |           |         |            | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 11 642 027                                   |           | 350 000 | 2 608 057  | 13 900 084                      |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  |  |           |         |            | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 2 608 057                                    | 2 005 987 |         | -2 608 057 | 2 005 987                       |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |  |           |         |            | 0                               |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            |  |           |         |            | 0                               |

## PEŇAŽNÝ TOK

| Označenie položky                              | Obsah položky   | Bežné obdobie      | Predchádzajúce obdobie |
|--|---|--------------------|------------------------|
|  |   | 2021               | 2020                   |
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>    |   |                    |                        |
| Z/S  | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)   | 1 147 836          | 2 535 988              |
| A.1  | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov  | 492 730            | 1 144 256              |
| A.1.1.   | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku  | 1 316 156          | 1 319 277              |
| A.1.4.   | Zmena stavu rezerv  | - 1 603            | - 27 006               |
| A.1.5.   | Zmena stavu opravných položiek  |                    |                        |
| A.1.6.   | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov   | - 821 823          | - 148 015              |
| A.2  | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti | 1 328 133          | - 54 278               |
| A.2.1.   | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti  | 1 286 699          | 195 595                |
| A.2.2.   | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti  | 41 434             | - 249 873              |
|  | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu (súčet Z/S+A.1.+A.2.)</b>   | <b>2 968 699</b>   | <b>3 625 966</b>       |
|  | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A.1. Až A.6)</b>   | <b>2 968 699</b>   | <b>3 625 966</b>       |
| A.7.   | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností, alebo finančných činností   | - 268 128          | - 625 411              |
| <b>A.</b>                                      | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A.1. Až A.9.)</b>  | <b>2 700 571</b>   | <b>3 000 555</b>       |
| <b>B. Peňažné toky z investičných činností</b> |   |                    |                        |
| B.1.   | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku   |                    |                        |
| B.2.   | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku   | - 940 312          | - 512 083              |
| <b>B.</b>                                      | <b>Čistý peňažný tok z investičnej činnosti</b>   | <b>- 940 312</b>   | <b>- 512 083</b>       |
| <b>C. Peňažné toky z finančných činností</b>   |   |                    |                        |
| C.1  | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)  | -                  | -                      |
| C.1.8.   | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania   |                    |                        |
| C.2  | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. Až C.2.9.)   | - 2 786 840        | - 2 883 262            |
| C.2.5.   | Príjmy z prijatých pôžičiek   |                    |                        |
| C.2.6.   | Výdavky na splácanie pôžičiek   | - 2 800 000        | - 2 800 000            |
| C.2.7.   | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov  | 13 160             | - 83 262               |
| C.4  | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností  |                    | - 3 500 000            |
| C.5.   | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti  |                    |                        |
| C.6.   | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti   |                    |                        |
| <b>C.</b>                                      | <b>Čistý peňažný tok z finančných činností (súčet C.1. Až C.9.)</b>   | <b>- 2 786 840</b> | <b>- 6 383 262</b>     |
| <b>D.</b>                                      | <b>Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (súčet A+B+C)</b>   | <b>- 1 026 581</b> | <b>- 3 894 790</b>     |
| <b>E.</b>                                      | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účt. obdobia</b>  | <b>7 396 049</b>   | <b>11 290 839</b>      |

|    |  |           |           |
|----|--|-----------|-----------|
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt. obdobia | 6 369 468 | 7 396 049 |
|----|--|-----------|-----------|

**Použité skratky:**

CP - cenný papier  
DFM – dlhodobý finančný majetok  
DHM – dlhodobý hmotný majetok  
DIČ – daňové identifikačné číslo  
DNM – dlhodobý nehmotný majetok  
DÚJ – dcérska účtovná jednotka  
IČO – identifikačné číslo organizácie  
kons. – konsolidovaný  
MÚJ – materská účtovná jednotka  
OP – opravná položka  
p.a. – per annum  
ÚJ – účtovná jednotka  
VI – vlastné imanie  
ZI – základné imanie